
关于云南神农农业产业集团股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

3

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告.....第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明.....第 3—5 页



关于云南神农农业产业集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2021〕1-1539号

云南神农农业产业集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的云南神农农业产业集团股份有限公司（以下简称神农集团公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供神农集团公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

神农集团公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对神农集团公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，神农集团公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了神农集团公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

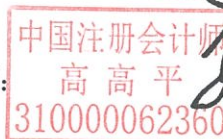
天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二一年六月二十四日

云南神农农业产业集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕1314号文核准,并经上海证券交易所同意,本公司由主承销商中泰证券股份有限公司采用询价方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票4,003万股,发行价为每股人民币56.08元,共计募集资金224,488.24万元,坐扣承销和保荐费用13,469.29万元后的募集资金为211,018.95万元,已由主承销商中泰证券股份有限公司于2021年5月25日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,875.51万元后,公司本次募集资金净额为209,143.44万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验〔2021〕1-27号)。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案文号
云南神农陆良年产50万吨饲料及生物安全中心项目	20,000.00	20,000.00	5303222020010059
云南神农石林年出栏18万头优质仔猪扩繁基地建设项目	11,086.94	11,086.94	5301262018060035
云南神农陆良猪业有限公司18万头仔猪扩繁基地建设项目	12,000.00	12,000.00	5303222019070492

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案文号
云南神农沾益花山年出栏 24 万头优质仔猪扩繁基地建设项目	14,500.00	14,500.00	5303282019060233
曲靖市沾益区白水镇下坡年出栏 24 万头优质仔猪扩繁基地建设项目	14,500.00	13,796.24	5303032019120053
武定神农猪业发展有限公司 15 万头仔猪扩繁基地建设项目	10,000.00	7,800.40	5323292020110018
武定神农猪业发展有限公司文笔山 15 万头仔猪扩繁基地建设项目	10,000.00	7,322.79	5323292020110013
广西大新县雷平镇 18 万头仔猪扩繁基地建设项目	15,000.00	14,530.89	2020-451424-03-03-031797
云南神农宾川猪业有限公司年出栏 3.2 万头优质生猪基地建设项目	6,802.39	6,802.39	宾发改投资备案(2019)01号
曲靖市沾益区白水镇岗路年出栏 10 万头优质生猪基地建设项目	14,600.00	14,600.00	5303032019120444
云南神农石林螺蛳塘年出栏 10 万头优质生猪基地建设项目	15,000.00	14,703.79	5301262020030729
云南神农曲靖食品有限公司年 50 万头生猪屠宰新建项目	15,000.00	15,000.00	5303022019010133
补充流动资金	57,000.00	57,000.00	
合计	215,489.33	209,143.44	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 5 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 82,913.38 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例(%)
云南神农陆良年产 50 万吨饲料及生物安全中心项目	20,000.00	9,862.21	49.31
云南神农石林年出栏 18 万头优质仔猪扩繁基地建设项目	11,086.94	10,269.98	92.63
云南神农陆良猪业有限公司 18 万头仔猪扩繁基地建设项目	12,000.00	11,198.56	93.32
云南神农沾益花山年出栏 24 万头优质仔猪扩繁基地建设项目	14,500.00	8,420.28	58.07
曲靖市沾益区白水镇下坡年出栏 24 万头优质仔猪扩繁基地建设项目	14,500.00	7,230.22	49.86

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例(%)
武定神农猪业发展有限公司15万头仔猪扩繁基地建设项目	10,000.00	7,344.39	73.44
武定神农猪业发展有限公司文笔山15万头仔猪扩繁基地建设项目	10,000.00	6,938.81	69.39
广西大新县雷平镇18万头仔猪扩繁基地建设项目	15,000.00	4,333.77	28.89
云南神农宾川猪业有限公司年出栏3.2万头优质生猪基地建设项目	6,802.39	5,350.52	78.66
曲靖市沾益区白水镇岗路年出栏10万头优质生猪基地建设项目	14,600.00	4,757.22	32.58
云南神农石林螺螄塘年出栏10万头优质生猪基地建设项目	15,000.00	5,849.69	39.00
云南神农曲靖食品有限公司年50万头生猪屠宰新建项目	15,000.00	1,357.73	9.05
补充流动资金	57,000.00		
合计	215,489.33	82,913.38	38.48

四、自筹资金已支付发行费用的情况

截至2021年5月31日，本公司已从自有资金账户支付发行费用人民币264.71万元，其中审计验资费用130.00万元，律师费用30.00万元，发行手续费104.71万元，故本次拟一并置换，具体情况如下：

单位：人民币万元

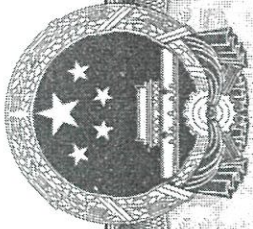
发行费用（含增值税）	自筹资金实际投入金额	占发行费用的比例(%)
15,344.80	264.71	1.73

注：本公司发行费用总额（含增值税）15,344.80万元，其中承销及保荐费（含增值税）13,469.29万元，其他发行费用（含增值税）1,875.51万元

本公司主营产品为配合饲料、浓缩饲料、预混合饲料。根据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号），企业生产销售配合饲料、浓缩饲料、预混合饲料免征增值税。故上述承销及保荐费用、其他与发行有关的费用的增值税不可抵扣。

云南神农农业产业集团股份有限公司

二〇二一年六月二十四日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

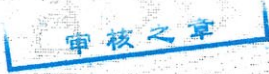
执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

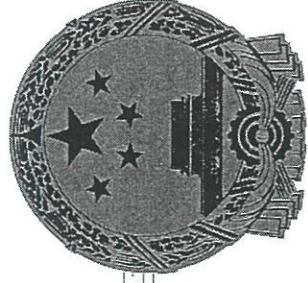
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计，代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定及其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2021

年03月8日



证书序号：000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

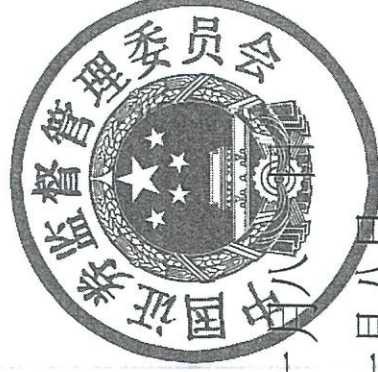
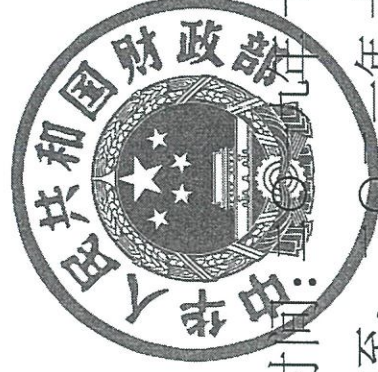
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

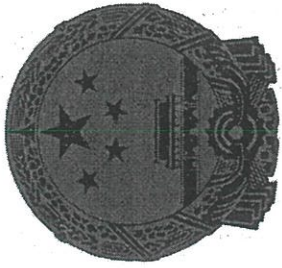
证书号：44

发证时间：二〇一一年十一月八日

证书有效期至：二〇一二年十一月八日



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
母 联 八 楼



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 刘绍秋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963-08-06
Date of birth
工作单位 湖南开元有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 430103630806201
Identity card No.

证书编号：430100020030
No. of Certificate
批准注册协会：湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：1998年12月4日
Date of Issuance

5



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

72

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转出协会盖章
Signature of the Issuance Institute of CPAs
2016年12月23日

同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章
Signature of the Issuance Institute of CPAs
2016年12月23日

注册会计师工作单位变更重新登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

说明：天健会计师事务所有限公司湖南分公司
注册会计师执业资格变更事项
一、注册会计师执业资格变更事项，须经原注册地注册会计师协会同意。
二、本证书只限本人使用，不得涂改、伪造、出借。
三、注册条件发生变化时，应及时向注册地注册会计师协会报告。
四、本证书如遗失，应立即向注册地注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES
1. When publishing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No other person shall be allowed.
3. The CPA should inform the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately. After the procedure of reserve after making an announcement on loss on the newspaper.

7



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

特殊普通合伙

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
山西分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年10月22日
2014年10月22日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
山西分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年11月6日
2014年11月6日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a C

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年11月28日
2015年11月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年11月28日
2015年11月28日



姓名 高平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1983-10-29
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司山西分所
Working unit
身份证号码 142326198310297313
Identity card No.

证书编号: 3100000062360
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年05月28日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017.7.21 2014年4月10日

年度检验
Annual Renewal R.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月2日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年3月7日

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章